



**Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord**  
**Dorpsweg 35**  
**1028 BK RANSDORP**

**Jaarrekening 2023**

**Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord  
Dorpsweg 35  
1028 BK RANSDORP**

**Jaarrekening 2023**

| <b>INHOUDSOPGAVE</b>                            | <b>Pagina</b> |
|-------------------------------------------------|---------------|
| <b>1. Rapport</b>                               |               |
| 1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring               | 3             |
| 1.2 Algemeen                                    | 5             |
| 1.3 Resultaatvergelijking                       | 6             |
| <b>2. Jaarrekening</b>                          |               |
| 2.1 Balans per 31 december 2023                 | 9             |
| 2.2 Winst- en verliesrekening over 2023         | 11            |
| 2.3 Toelichting op de jaarrekening              | 12            |
| 2.4 Toelichting op de balans                    | 14            |
| 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening | 16            |

## **1. RAPPORT**



ADMINISTRATIES EN BELASTINGADVIES  
**PRONK & ALLEMAN BV**

**Pronk & Alleman BV**

Zuideinde 70<sup>A</sup>  
1121 CM Landsmeer  
020 487 74 70

info@pronkalleman.nl  
**www.pronkalleman.nl**

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord  
Geacht Bestuur  
Dorpsweg 35  
1028 BK RANSDORP

Landsmeer, 30 april 2024  
Betreft: jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord te Ransdorp is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Administratie- en Belastingadvies Pronk & Alleman B.V.  
Mevrouw S. Alleman RBC

## **1.2 Algemeen**

### **Oprichting**

Blijkens de akte d.d. 20 mei 1957 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

### **Doelstelling**

De doelstelling van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting stelt zich ten doel in het werkgebied, met inachtneming van de locale behoeften der dorpen Durgerdam, Holysloot, Ransdorp, Schellingwoude en Zunderdorp:

- a. bevordering van de invloed van de bewoners op het beleid van die instanties, die beslissingen nemen over N73 (waterland), in de richting van democratische besluitvorming;
- b. het onderhouden van contacten met en het verstrekken van adviezen aan het dagelijks bestuur van het stadsdeel Amsterdam-Noord, gemeentelijke instellingen en publiekrechtelijke organisaties;
- c. bevordering van overleg en deelname van bewoners aan bovenvermelde activiteiten;
- d. sociaal-culturele belangstelling en activiteit aan te moedigen en de maatschappelijke zorg te bevorderen.

### 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

|                                           | 2023   |         | 2022   |         |
|-------------------------------------------|--------|---------|--------|---------|
|                                           | €      | %       | €      | %       |
| Netto-omzet                               | 5.147  | 100,0%  | 2.396  | 100,0%  |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            | 79.127 | 1537,3% | 75.419 | 3147,7% |
| Lonen en salarissen                       | 40.114 | 779,4%  | 36.745 | 1533,6% |
| Huisvestingskosten                        | 15.830 | 307,6%  | 14.202 | 592,7%  |
| Exploitatiekosten                         | 12.574 | 244,3%  | 13.228 | 552,1%  |
| Verkoopkosten                             | -      | 0,0%    | -      | 0,0%    |
| Algemene kosten                           | 11.219 | 218,0%  | 11.461 | 478,3%  |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             | 79.737 | 1549,3% | 75.636 | 3156,7% |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  | -610   | -12,0%  | -217   | -9,0%   |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 285    | 5,5%    | 39     | 1,6%    |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -472   | -9,2%   | -384   | -16,0%  |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> | -187   | -3,7%   | -345   | -14,4%  |
| <b>Resultaat</b>                          | -797   | -15,7%  | -562   | -23,4%  |

### 1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 235. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

|                                                   | €     | €     |
|---------------------------------------------------|-------|-------|
| <b>Het resultaat is gunstig beïnvloed door:</b>   |       |       |
| <i>Stijging van:</i>                              |       |       |
| Omzet                                             | 2.751 |       |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten            | 246   |       |
| <i>Daling van:</i>                                |       |       |
| Exploitatiekosten                                 | 654   |       |
|                                                   |       | 4.850 |
| <b>Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:</b> |       |       |
| <i>Stijging van:</i>                              |       |       |
| Lonen en salarissen                               | 3.369 |       |
| Huisvestingskosten                                | 1.628 |       |
| Verkoopkosten                                     | -     |       |
| Algemene kosten                                   | -     |       |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                | 88    |       |
|                                                   |       | 5.085 |
| Daling resultaat                                  |       | 235   |



## **2. JAARREKENING**

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

|                                 | 31 december 2023 |        | 31 december 2022 |        |
|---------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
|                                 | €                | €      | €                | €      |
| <b>ACTIVA</b>                   |                  |        |                  |        |
| <b>Vaste activa</b>             |                  |        |                  |        |
| <i>Financiële vaste activa</i>  |                  |        |                  |        |
| Aandelen Stadsherstel Amsterdam | 900              | 900    | 900              | 900    |
| <b>Vlottende activa</b>         |                  |        |                  |        |
| <i>Liquide middelen</i>         |                  | 18.955 |                  | 21.803 |
| <b>Totaal activazijde</b>       |                  | 19.855 |                  | 22.703 |

## 2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

|                                              | 31 december 2023 |        | 31 december 2022 |        |
|----------------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
|                                              | €                | €      | €                | €      |
| <b>PASSIVA</b>                               |                  |        |                  |        |
| <b>Eigen vermogen</b>                        |                  |        |                  |        |
| Overige reserves                             | -8.323           | -8.323 | -7.526           | -7.526 |
| <b>Voorzieningen</b>                         |                  |        |                  |        |
| Voorzieningen                                | 13.064           |        | 18.978           |        |
| Doorlopende voorzieningen                    | 10.812           | 23.876 | 6.648            | 25.626 |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  |                  |        |                  |        |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 3.041            |        | 3.244            |        |
| Overige schulden                             | 1.261            | 4.302  | 1.359            | 4.603  |
| <b>Totaal passivazijde</b>                   |                  | 19.855 |                  | 22.703 |

## 2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

|                                           | 2023   |                    | 2022   |                    |
|-------------------------------------------|--------|--------------------|--------|--------------------|
|                                           | €      | €                  | €      | €                  |
| Netto-omzet                               |        | 5.147              |        | 2.396              |
| <b>Bruto bedrijfsresultaat</b>            |        | <u>79.127</u>      |        | <u>75.419</u>      |
| Lonen en salarissen                       | 40.114 |                    | 36.745 |                    |
| Huisvestingskosten                        | 15.830 |                    | 14.202 |                    |
| Activiteiten                              | 12.574 |                    | 13.228 |                    |
| Verkoopkosten                             | -      |                    | -      |                    |
| Algemene kosten                           | 11.219 |                    | 11.461 |                    |
| <b>Som der bedrijfskosten</b>             |        | <u>79.737</u>      |        | <u>75.636</u>      |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                  |        | <u>-610</u>        |        | <u>-217</u>        |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten    | 285    |                    | 39     |                    |
| Rentelasten en soortgelijke kosten        | -472   |                    | -384   |                    |
| <b>Som der financiële baten en lasten</b> |        | <u>-187</u>        |        | <u>-345</u>        |
| <b>Resultaat</b>                          |        | <u><u>-797</u></u> |        | <u><u>-562</u></u> |

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

### **Onderneming**

Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41205882.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Centrale Dorpenraad Landelijk Noord, statutair gevestigd te Ransdorp, bestaan voornamelijk uit:

Sociale en culturele activiteiten

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Dorpsweg 35 te Ransdorp.

### **Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2023 was gemiddeld 0,67 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 was dit 0,67 werknemer.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

### **Algemeen**

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### **Financiële vaste activa**

#### *Vorderingen*

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

## **2.3 Toelichting op de jaarrekening**

### **Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

#### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### **Bedrijfskosten**

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **Financiële baten en lasten**

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Financiële vaste activa

|                                 | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | €                 | €                 |
| <b>Overige vorderingen</b>      |                   |                   |
| Aandelen Stadsherstel Amsterdam | <u>900</u>        | <u>900</u>        |

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Liquide middelen

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| NL09 INGB 0004 6254 00       | 10.247        | 6.642         |
| NL09 INGB 0004 6254 00 spaar | 4.417         | 12.000        |
| NL09 INGB 0004 4046 01       | 3.929         | 2.776         |
| Kas                          | <u>362</u>    | <u>385</u>    |
|                              | <u>18.955</u> | <u>21.803</u> |

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

|                          | 2023          | 2022          |
|--------------------------|---------------|---------------|
|                          | €             | €             |
| <b>Overige reserves</b>  |               |               |
| Stand per 1 januari      | -7.526        | -6.964        |
| Resultaat vorige periode | -797          | -562          |
| Stand per 31 december    | <u>-8.323</u> | <u>-7.526</u> |

#### VOORZIENINGEN

##### Overige voorzieningen

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| Buurtbudget   | 3.064         | 8.978         |
| Reorganisatie | 10.000        | 10.000        |
|               | <u>13.064</u> | <u>18.978</u> |

##### Doorlopende voorzieningen

|                          |               |              |
|--------------------------|---------------|--------------|
| Ransdorp A.E.D.          | 890           | 420          |
| Sinterklaascommissie     | 3.500         | -            |
| Dorpsraad Schellingwoude | 1.388         | 1.639        |
| Dorpsraad Holysloot      | 1.150         | 1.032        |
| Dorpsraad Zunderdorp     | 738           | 732          |
| Dorpsraad Ransdorp       | 751           | 931          |
| Dorpsraad Durgerdam      | 859           | 659          |
| Zunderdorp A.E.D.        | 1.536         | 1.235        |
|                          | <u>10.812</u> | <u>6.648</u> |

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

|                               |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Loonheffing                   | 1.751        | 1.589        |
| Premies sociale verzekeringen | 1.290        | 1.655        |
|                               | <u>3.041</u> | <u>3.244</u> |

##### Overige schulden

|                          |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Reservering vakantiegeld | <u>1.261</u> | <u>1.359</u> |
|--------------------------|--------------|--------------|



## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

|                                     | 2023<br>€     | 2022<br>€     |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Overige opbrengsten</b>          |               |               |
| Inkomsten I&A Gids                  | 3.100         | -             |
| Verkoop boeken                      | 288           | 151           |
| Inkomsten Kopij                     | 460           | 521           |
| Verzendkosten                       | 4             | 4             |
| Advertenties Zwaantje               | 670           | 890           |
| Huurinkomsten                       | 625           | 830           |
|                                     | <u>5.147</u>  | <u>2.396</u>  |
| <b>Ontvangen giften en subsidie</b> |               |               |
| Subsidie Huis van de Wijk           | 3.903         | 3.676         |
| Subsidie SDAN                       | 4.777         | 6.347         |
| Exploitatiesubsidie SDAN            | 65.300        | 63.000        |
|                                     | <u>73.980</u> | <u>73.023</u> |
| <b>Lonen en salarissen</b>          |               |               |
| Brutolonen en salarissen            | 29.395        | 26.520        |
| Vakantietoeslag                     | 2.162         | 1.985         |
| Sociale lasten                      | 4.501         | 4.233         |
| Verzuimverzekering                  | 703           | 901           |
| Arbo dienst                         | 145           | 417           |
| Pensioenpremie                      | 2.266         | 2.580         |
| Gerichte vrijstellingen             | 78            | 109           |
| Vrije ruimte                        | 864           | -             |
|                                     | <u>40.114</u> | <u>36.745</u> |

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2023 was gemiddeld 0,67 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

In het jaar 2022 was dit 0,67 werknemer.

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

|                                 | 2023          | 2022          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | €             | €             |
| <b>Huisvestingskosten</b>       |               |               |
| Huur                            | 13.085        | 12.295        |
| Energie/water                   | 1.738         | 950           |
| Gemeentebelasting               | 62            | 58            |
| Verzekering huisvesting         | 91            | 93            |
| Schoonmaakkosten                | 854           | 806           |
|                                 | <u>15.830</u> | <u>14.202</u> |
| <b>Activiteiten</b>             |               |               |
| Huis van de Wijk                | 3.902         | 2.926         |
| Activiteiten 4 mei herdenking   | 2.123         | 1.650         |
| Activiteiten Dorpsraden         | 1.000         | 1.000         |
| Activiteiten Sinterklaas        | -             | 3.500         |
| Activiteiten en informatiegids  | 2.787         | -             |
| Project LN Schoon!              | -             | 472           |
| Activiteiten Koningsdag         | 1.212         | 1.197         |
| Uitbetaalde subsidies           | 1.390         | -             |
| Activiteiten Themabijeenkomsten | 160           | 2.483         |
|                                 | <u>12.574</u> | <u>13.228</u> |

## 2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

|                                               | 2023          | 2022          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | €             | €             |
| <b>Algemene kosten</b>                        |               |               |
| Overige administratiekosten                   | -             | 195           |
| Administratiekosten                           | 3.154         | 2.979         |
| Relatiegeschenken                             | -             | 50            |
| Website kosten                                | 275           | 239           |
| Kantoorartikelen                              | 571           | 729           |
| Verzekeringen vrijwilligers                   | 868           | 1.051         |
| Contributie en bijdragen                      | 249           | 235           |
| Computerkosten                                | 115           | 80            |
| Jaarverslag                                   | 229           | 334           |
| Onderhoud inventaris                          | -             | 781           |
| Porti                                         | 925           | 897           |
| Telefoon- en internetkosten                   | 820           | -             |
| Bezorgkosten 't Zwaantje                      | 1.200         | 1.200         |
| Vakliteratuur                                 | 20            | 43            |
| Huur machine                                  | 2.340         | 2.337         |
| Kleine aanschaffingen                         | 133           | -             |
| Overige algemene kosten                       | 320           | 311           |
|                                               | <u>11.219</u> | <u>11.461</u> |
| <b>Financiële baten en lasten</b>             |               |               |
| <b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b> |               |               |
| Bankrente                                     | <u>285</u>    | <u>39</u>     |
| <b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>     |               |               |
| Bankkosten                                    | <u>472</u>    | <u>384</u>    |